

เอกสารรับฟังความคิดเห็น

เลขที่ อจค. 23/2560

เรื่อง ร่างประกาศเกี่ยวกับหน้าที่ของกองทุนรวมและทรัสต์ที่ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือ
ทรัสต์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐานภายหลังการเสนอขาย

- (1) ร่างประกาศเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลภายหลังการเสนอขายของกองทุนรวม
และทรัสต์ที่ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือทรัสต์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐาน
- (2) ร่างประกาศเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (“RPT”) และการทำรายการ
ที่มีนัยสำคัญ (“MT”) ของกองทุนรวมและทรัสต์ที่ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
หรือทรัสต์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐาน

จัดทำโดย

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เผยแพร่เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2560

เพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้เกี่ยวข้อง

วันสุดท้ายของการแสดงความคิดเห็น วันที่ 20 กันยายน 2560

ท่านสามารถ download เอกสารเผยแพร่ฉบับนี้ได้จาก www.sec.or.th



ฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์-ตราสารทุนและโครงสร้างพื้นฐาน
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บทนำ

ตามที่สำนักงานมีแนวคิดที่จะนำแนวทางในการกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียนภายหลังการเสนอขายมาใช้กับกองทุนรวมและทรัสต์ที่ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐาน ทั้งในเรื่องของการเปิดเผยข้อมูลและการทำธุรกรรมที่มีนัยสำคัญซึ่งได้แก่การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน (“MT”) และการทำรายการเกี่ยวโยงกัน (“RPT”) โดยได้เปิดรับฟังความคิดเห็นในหลักการเกี่ยวกับแนวทางการเปิดเผยข้อมูลภายหลังการเสนอขายของกองทุนรวมและกองทุนทรัสต์ที่ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐานจากผู้เกี่ยวข้องและบุคคลทั่วไปบนเว็บไซต์ของสำนักงานระหว่างวันที่ 28 เมษายน 2559 ถึงวันที่ 27 พฤษภาคม 2559 และหลักการเกี่ยวกับการทำรายการ RPT และการทำรายการ MT ของกองทุนรวมและทรัสต์ที่ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐาน ระหว่างวันที่ 22 สิงหาคม 2559 ถึงวันที่ 22 กันยายน 2559

สำนักงานขอเรียนว่า

(1) เรื่องหลักการเกี่ยวกับแนวทางการเปิดเผยข้อมูลภายหลังการเสนอขาย มีผู้อ่านเอกสารรับฟังความคิดเห็น 90 ราย และมีผู้ให้ความเห็น 1 ราย ซึ่งเห็นด้วยกับแนวทางที่สำนักงานเสนอ ทั้งนี้ สำนักงานได้นำหลักการดังกล่าวเสนอต่อคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวมประเภทกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน และกองทุนทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (“คณะกรรมการฯ”) เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2559 แล้ว

(2) เรื่องการทำรายการ RPT และการทำรายการ MT มีผู้อ่านเอกสารรับฟังความคิดเห็น 80 ราย และมีผู้ให้ความเห็น 8 ราย ซึ่งเห็นด้วยกับแนวทางที่สำนักงานเสนอเป็นส่วนใหญ่ โดยมีข้อเสนอแนะเพิ่มเติมทั้งในเรื่องนิยามบุคคลที่เกี่ยวข้อง การวัดขนาดรายการ และการจัดประชุมผู้ถือหุ้นฯ ทั้งนี้ สำนักงานได้นำหลักการดังกล่าว และข้อเสนอแนะของภาคเอกชนเสนอต่อคณะกรรมการฯ ในการประชุม เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2559

สำนักงานได้นำหลักการข้างต้นและความเห็นจากภาคเอกชนในแต่ละเรื่องมาย่างปรึกษา โดยร่างประกาศเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลภายหลังการเสนอขายมีรายละเอียดตามส่วนที่ 1 และร่างประกาศเกี่ยวกับการทำรายการ RPT และการทำรายการ MT มีรายละเอียดตามส่วนที่ 2 แล้ว

ทั้งนี้ สำนักงานจะเปิดรับฟังความคิดเห็นร่างประกาศของทั้ง 2 เรื่องดังกล่าวไปจนถึงวันที่ 20 กันยายน 2560 ผู้ที่ประสงค์จะแสดงความคิดเห็นสามารถส่งความเห็นและข้อเสนอแนะต่อสำนักงานได้ทั้งในรูปแบบเอกสารหรือ email address ตามรายละเอียดที่ระบุด้านล่างนี้ ทั้งนี้ สำนักงานขอเสนอชื่อเจ้าหน้าที่สำหรับการติดต่อสอบถาม ดังนี้

นายณัฐภพ หลวงพิทักษ์ชุมพล โทรศัพท์/โทรสาร 0-2263-6230 email address: nathaphob@sec.or.th

นางสาวธีรนุช ต้นธนะสุภยดี โทรศัพท์/โทรสาร 0-2263-6558 email address: teeranuch@sec.or.th

ทางไปรษณีย์ : ฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์ – ตราสารทุนและโครงสร้างพื้นฐาน

สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ชั้น 24

เลขที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

ส่วนที่ 1 : ร่างประกาศเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลภายหลังการเสนอขายของกองทุนรวมและทรัสต์ที่ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐาน

ที่มา

ในการร่างประกาศการเปิดเผยข้อมูลภายหลังการเสนอขายของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (“กอง 1”) กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (“กอง Infra”) ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (“REIT”) และทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน (“Infra Trust”) พบว่า มีหลักเกณฑ์บางเรื่องยังไม่สอดคล้องกับบริษัทจดทะเบียน เช่น การหมุนเวียนผู้สอบบัญชี การจัดทำข้อมูลทางการเงินของบริษัทย่อยเพื่อใช้ในการจัดทำงบการเงินรวม ข้อมูลที่เปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี เป็นต้น นอกจากนี้ การกำหนดให้กอง 1 กอง Infra REIT และ Infra Trust ต้องจัดประชุมสามัญประจำปีเช่นเดียวกับบริษัทจดทะเบียน ในขณะที่กอง 1 ยังไม่มีข้อกำหนดเรื่องการประชุมผู้ถือหุ้นรายลงทุน ส่วนกอง Infra REIT และ Infra Trust ก็ยังขาดข้อกำหนดเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น¹ ในบางเรื่อง เช่น การนัดประชุมใหม่เมื่อการประชุมครั้งแรกไม่ครบองค์ประชุม ดังนั้น เพื่อให้การเปิดเผยข้อมูล และการประชุมผู้ถือหุ้นมีความชัดเจน และเป็นไปตามแนวทางเดียวกับบริษัทจดทะเบียน สำนักงานจึงเห็นควรเพิ่มเติมเรื่องดังกล่าวด้วยดังนี้

1. การจัดทำงบการเงินของกองทุนรวมและทรัสต์

- ห้ามบริษัทจัดการ (“บลจ.”) และผู้จัดการกองทรัสต์แต่งตั้งผู้สอบบัญชีที่ปฏิบัติหน้าที่มาแล้วเกิน 5 รอบปีบัญชีติดต่อกัน เว้นแต่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวพ้นจากการปฏิบัติหน้าที่ 2 รอบปีบัญชี
- ในการจัดทำงบการเงินรวม ต้องดำเนินการให้บริษัทย่อยจัดทำข้อมูลทางการเงินและข้อมูลอื่นให้แก่กองทุนรวมและทรัสต์ เพื่อให้กองทุนรวมและทรัสต์สามารถจัดทำงบการเงินรวมให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี
- กำหนดให้กองทุนรวมและทรัสต์ส่งหนังสือรับรองงบการเงิน และบทสรุปประเภทรายงานของผู้สอบบัญชีพร้อมกับการจัดส่งงบการเงินต่อสำนักงานด้วย
- ให้ Infra Trust ที่มีผู้ถือหุ้นทั้งหมดเป็นผู้ลงทุนรายใหญ่ และมีการเสนอขายตราสารหนี้ต่อผู้ลงทุนเป็นการทั่วไปจัดทำงบการเงินรายไตรมาสนอกเหนือจากงบการเงินประจำรอบปีบัญชีเช่นเดียวกับกรณีที่มีการเสนอขายหน่วยต่อผู้ลงทุนเป็นการทั่วไป

2. ข้อมูลที่เปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของกองทุนรวมและทรัสต์

- เพิ่มเติมข้อมูลสิทธิและหน้าที่ของทรัสต์/ผู้ดูแลผลประโยชน์ และ โครงสร้างการถือหุ้นของผู้บริหารอสังหาริมทรัพย์
- แก้ไขปรับปรุงข้อมูลผู้ถือหุ้นโดยให้ระบุรายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก พร้อมทั้งจำนวนหน่วยและสัดส่วนการถือหุ้นรายล่าสุด ทั้งนี้ ให้นับการถือหุ้นของกลุ่มบุคคลเดียวกันและผู้ถือหุ้นที่อยู่ภายใต้ผู้มีอำนาจควบคุม² เดียวกันเป็นกลุ่มเดียวกัน และในกรณีที่รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้น

¹ ผู้ถือหุ้น หมายถึง ผู้ถือหุ้นรายลงทุน หรือผู้ถือหุ้นทรัสต์

² ผู้มีอำนาจควบคุมให้เป็นไปตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามในประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

ดังกล่าวยังไม่แสดงถึงบุคคลที่เป็นผู้ถือหุ้นที่แท้จริง ให้ระบุชื่อบุคคลหรือกลุ่มบุคคลหลักที่เป็นผู้ถือหุ้นที่แท้จริง เว้นแต่จะมีเหตุอันสมควรที่ทำให้ไม่อาจทราบผู้ถือหุ้นที่แท้จริงได้

อนึ่ง ปัจจุบันแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหน่วยทรัสต์กรณีเป็นการเสนอขายเพื่อการเพิ่มทุน (“แบบ filing”) ของ REIT และ Infra Trust ไม่ได้เปิดเผยข้อมูลผู้ถือหุ้น และแบบ filing ของ REIT ที่แปลงสภาพมาจากกอง 1 เปิดเผยข้อมูลผู้ถือหุ้นโดยไม่ได้นับรวมการถือหน่วยของกลุ่มบุคคลเดียวกัน และผู้ถือหุ้นที่อยู่ภายใต้ผู้มีอำนาจควบคุมเดียวกันเป็นกลุ่มเดียวกัน จึงเห็นควรกำหนดให้แบบ filing ดังกล่าวเปิดเผยข้อมูลผู้ถือหุ้นเช่นเดียวกับแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีข้างต้น

3. การประชุมผู้ถือหุ้นของกองทุนรวมและทรัสต์

- เพิ่มเติมข้อกำหนดเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นของกอง 1 กอง Infra REIT และ Infra Trust ที่เสนอขายต่อผู้ลงทุนเป็นการทั่วไปให้เท่ากับบริษัทจดทะเบียน โดยข้อกำหนดปัจจุบันมีประเด็นที่เหมือนและแตกต่างจากบริษัทจดทะเบียน สรุปได้ตามตารางดังนี้

ข้อกำหนดเกี่ยวกับการประชุม ³	กอง 1	กอง Infra	REIT	Infra Trust
การดำเนินการประชุม และการเลื่อนประชุมกรณีที่ไม่ประชุม พิจารณาวาระการประชุมไม่เสร็จ ⁴	X	X	X	X
การนับองค์ประชุม ⁵	X	✓	✓	✓
การนัดประชุมใหม่เมื่อการประชุมครั้งแรกไม่ครบองค์ประชุม ⁵	X	X	X	✓

³ ข้อกำหนดเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทมหาชนจำกัดตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535

⁴ มาตรา 105 : ประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีหน้าที่ควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท ในการนี้ต้องดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามลำดับระเบียบวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุม เว้นแต่ที่ประชุมจะมีมติให้เปลี่ยนลำดับระเบียบวาระด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม

เมื่อที่ประชุมพิจารณาเสร็จตามวาระหนึ่งแล้ว ผู้ถือหุ้นซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดจะขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นอีกก็ได้

ในกรณีที่ที่ประชุมพิจารณาเรื่องตามลำดับระเบียบวาระไม่เสร็จตามวาระหนึ่งหรือพิจารณาเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอไม่เสร็จตามวาระสอง และจำเป็นต้องเลื่อนการประชุม ให้ที่ประชุมกำหนดสถานที่ วัน และเวลาที่ประชุมครั้งต่อไป และให้คณะกรรมการส่งหนังสือนัดประชุมระบุสถานที่ วัน เวลา และระเบียบวาระการประชุมไปยังผู้ถือหุ้น ไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม ทั้งนี้ให้โฆษณาบอกกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุมด้วย

⁵ มาตรา 100 : ผู้ถือหุ้นซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดหรือผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 25 คน

ซึ่งมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 10 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดจะเข้าชื่อกันทำหนังสือขอให้คณะกรรมการเรียกประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมวิสามัญเมื่อใดก็ได้ และคณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมภายใน 1 เดือนนับแต่วันได้รับหนังสือจากผู้ถือหุ้น
มาตรา 103 : ในการประชุมผู้ถือหุ้น ต้องมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่า 25 คน หรือไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมดและต้องมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม

ในกรณีที่ปรากฏว่าการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งใด เมื่อล่วงเวลานัดไปแล้วถึง 1 ชั่วโมง จำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาเข้าร่วมประชุมไม่ครบเป็นองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ในวาระหนึ่ง หากว่าการประชุมผู้ถือหุ้นนั้นได้เรียกนัดเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอตามมาตรา 100 การประชุมเป็นอันระงับไป ถ้าการประชุมผู้ถือหุ้นนั้นมิใช่เป็นการเรียกประชุมเพราะผู้ถือหุ้นร้องขอตามมาตรา 100 ให้นัดประชุมใหม่และให้ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม ในการประชุมครั้งหลังนี้ไม่บังคับว่าจะต้องครบองค์ประชุม

ข้อกำหนดเกี่ยวกับการประชุม	กอง 1	กอง Infra	REIT	Infra Trust
อื่น ๆ เช่น วิธีการเรียกประชุม	✗	✓	✓	✓

หมายเหตุ ✓ เหมือนบริษัทจดทะเบียน

✗ แตกต่างจากบริษัทจดทะเบียน (กองทุนรวมและทรัสต์ไม่มีข้อกำหนดเรื่องนี้)

- แก้ไขระยะเวลาการจัดส่งหนังสือนัดประชุมถึงผู้ถือหุ้นของกอง 1 กอง Infra REIT และ Infra Trust ที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนฯ ซึ่งมีวาระที่ต้องได้มติผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหน่วยของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง จากไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันนัดประชุม เป็นไม่น้อยกว่า 14 วันก่อนวันนัดประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาเพียงพอในการพิจารณาข้อมูลก่อนลงมติ เนื่องจากเป็นวาระที่มีนัยสำคัญ

- ในการประชุมสามัญประจำปี ให้ บลจ. และผู้จัดการกองทรัสต์รายงานค่าใช้จ่ายในการสอบบัญชีของกองทุนรวมและทรัสต์ต่อที่ประชุมเพื่อทราบด้วย

- ยกเลิกการจัดให้มีความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์ในเรื่องที่ขอมติต่อผู้ถือหุ้นของกอง Infra เว้นแต่เป็นการขอมติเกี่ยวกับการทำรายการที่มีนัยสำคัญหรือการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามที่กำหนดในประกาศที่เกี่ยวข้อง ให้มีความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

- กำหนดให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกอง 1 และกอง Infra เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วย และให้จัดประชุมวิสามัญภายใน 1 เดือนนับแต่วันที่ได้รับหนังสือของผู้ถือหุ้น (REIT และ Infra Trust มีข้อกำหนดนี้แล้ว)

4. การรายงานเหตุการณ์สำคัญของกองทุนรวมและทรัสต์

- กำหนดให้กองทุนรวมและทรัสต์รายงานต่อสำนักงานโดยไม่ชักช้าเมื่อเกิดเหตุการณ์ดังนี้ (1) กองทุนรวมหรือทรัสต์ประสบความเสียหายอย่างร้ายแรง (2) กองทุนรวมหรือทรัสต์ไม่สามารถจัดหาผลประโยชน์จากทรัพย์สินของกองทุนรวมหรือทรัสต์ทั้งหมดหรือบางส่วน (3) กองทุนรวมหรือทรัสต์เปลี่ยนวัตถุประสงค์หรือนโยบายการลงทุน และ (4) เหตุการณ์ที่ทำให้หรืออาจทำให้เลิกกองทุนรวมหรือทรัสต์

ในการนี้ สำนักงานได้ดำเนินการยกร่างประกาศที่เกี่ยวข้องตามหลักการที่ได้เปิดรับฟังความคิดเห็น รวมทั้งหลักการที่สำนักงานเห็นควรแก้ไขเพิ่มเติมข้างต้น โดยขอเปิดรับฟังความคิดเห็นร่างประกาศ จำนวน 10 ฉบับ

สรุปสาระสำคัญของร่างประกาศเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลภายหลังการเสนอขายของกองทุนรวมและทรัสต์

I. การรายงานการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมและทรัสต์

• ร่างประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2560 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมและทรัสต์ที่มีการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือโครงสร้างพื้นฐาน โดยกำหนดให้ บลจ. และผู้จัดการกองทรัสต์ของกอง 1 กอง Infra REIT และ Infra Trust แล้วแต่กรณี จัดทำและเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมและทรัสต์ ซึ่งสรุปได้ดังนี้

1. รายงานที่แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของกองทุนรวมและทรัสต์

1.1 งบการเงิน (งบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี)

- งบการเงินต้องผ่านการสอบทาน/ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ทั้งนี้ รายงานของผู้สอบบัญชีต้องไม่แสดงความเห็นว่า งบการเงินไม่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน หรือผู้สอบบัญชีถูกจำกัดขอบเขตการสอบทาน/ตรวจสอบโดย

(ก) บลจ. กรรมการหรือผู้บริหารของ บลจ. และผู้จัดการกองทุนรวม (กรณีกองทุนรวม)

(ข) ผู้จัดการกองทรัสต์ และกรรมการหรือผู้บริหารของผู้จัดการกองทรัสต์ (กรณีทรัสต์)

- ห้ามกองทุนและทรัสต์แต่งตั้งผู้สอบบัญชีที่ปฏิบัติหน้าที่มาแล้วเกิน 5 รอบปีบัญชีติดต่อกัน เว้นแต่ผู้สอบบัญชีดังกล่าวพ้นจากการปฏิบัติหน้าที่ 2 รอบปีบัญชี

- ในกรณีที่กองทุนรวมหรือทรัสต์มีบริษัทย่อย ให้บริษัทย่อยดังกล่าวจัดทำข้อมูลทางการเงินและข้อมูลการเปิดเผยอื่น เพื่อให้กองทุนรวมและทรัสต์สามารถจัดทำงบการเงินรวมให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี

- ให้กอง 1 กอง Infra REIT และ Infra Trust ส่งงบการเงินต่อสำนักงานพร้อมกับเอกสารต่าง ๆ ดังนี้

กองทุนรวม/ทรัสต์	งบการเงิน	ระยะเวลาการจัดส่ง
1. กองทุนรวมและทรัสต์ดังต่อไปนี้ (1) กองทุนรวมและทรัสต์ที่มีหน่วยเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนฯ (2) ทรัสต์ที่มีการเสนอขายตราสารหนี้ต่อผู้ลงทุนเป็นการทั่วไป	• กรณีทั่วไป	
	- งบไตรมาส 1 ไตรมาส 2* ไตรมาส 3 ฉบับสอบทาน	- ภายใน 45 วันนับแต่วันสุดท้ายของไตรมาส
	- งบปี ฉบับตรวจสอบ	- ภายใน 2 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี
	• กรณีส่งงบไตรมาส 4 ก่อนส่งงบปี	
	- งบไตรมาส 1 ไตรมาส 2* ไตรมาส 3 ไตรมาส 4 ฉบับสอบทาน	- ภายใน 45 วันนับแต่วันสุดท้ายของไตรมาส
	- งบปี ฉบับตรวจสอบ	- ภายใน 3 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี
2. กองทุนรวมและทรัสต์ที่มีผู้ถือหุ้นทั้งหมดเป็นผู้ลงทุนรายใหญ่ และไม่มี การเสนอขายตราสารหนี้ต่อผู้ลงทุนเป็นการทั่วไป	- งบปี ฉบับตรวจสอบ	- ส่งพร้อมกับแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

หมายเหตุ * ในกรณีงบไตรมาส 2 จะส่งงบการเงินประจำงวด 6 เดือน ที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีแทนก็ได้ โดยให้ส่งภายใน 2 เดือนนับแต่วันสุดท้ายของรอบระยะเวลา 6 เดือนแรกของปีบัญชี

- หากปรากฏว่ารายได้หรือกำไรสุทธิงวดใดต่างจากงวดเดียวกันของปีก่อนเกินกว่าร้อยละ 20 ให้จัดทำการวิเคราะห์และคำอธิบายระหว่างกาลของฝ่ายจัดการ (Interim Management Discussion and Analysis) และจัดส่งต่อสำนักงานพร้อมกับการจัดส่งงบการเงิน

1.2 แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของกองทุนรวมและทรัสต์

- แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของกอง 1 กอง Infra และทรัสต์ที่มีหน่วยเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนฯ ต้องมีข้อมูลตามแบบ 56-REIT1

- กรณีกอง Infra ที่มีผู้ถือหน่วยทั้งหมดเป็นผู้ลงทุนรายใหญ่ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีจะเป็นหนังสือชี้ชวนซึ่งปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบัน

- กรณี Infra Trust ที่มีผู้ถือหน่วยทั้งหมดเป็นผู้ลงทุนรายใหญ่ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีให้ปรับปรุงแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหน่วยทรัสต์ให้เป็นปัจจุบัน

1.3 รายงานประจำปีของกองทุนรวมและทรัสต์

- รายงานประจำปีของกอง 1 กอง Infra และทรัสต์ที่มีหน่วยเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนฯ จะเป็นข้อมูลตามแบบ 56-REIT1 พร้อมแนบงบการเงินประจำรอบปีบัญชีนั้น หรือเป็นข้อมูลตามแบบ 56-REIT2

- กรณีกอง Infra และ Infra Trust ที่มีผู้ถือหน่วยทั้งหมดเป็นผู้ลงทุนรายใหญ่ รายงานประจำปีจะเป็นข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี พร้อมแนบงบการเงินประจำรอบปีบัญชีนั้น

อนึ่ง รายงานตามข้อ 1.1 – ข้อ 1.3 ให้จัดส่งสำนักงานและผู้ถือหน่วย ดังนี้

(1) จัดส่งสำนักงานในรูปเอกสารสิ่งพิมพ์ (ยกเว้นรายงานประจำปีให้จัดส่งแผ่นบันทึกข้อมูล (CD) ก็ได้) และข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ผ่านระบบการรับส่งข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ กรณีที่เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน⁶ ในกรณีอื่น ๆ ให้ส่งข้อมูลผ่านระบบการรับส่งข้อมูลตามแนวทางที่สำนักงานกำหนด ทั้งนี้ ให้จัดส่ง (ก) งบการเงินตามระยะเวลาตามตารางในข้อ 1.1 (จ) แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีภายใน 3 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี และ (ค) รายงานประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีซึ่งต้องไม่ช้ากว่าวันที่ส่งให้ผู้ถือหน่วย

(2) จัดส่งรายงานประจำปีให้ผู้ถือหน่วยไปพร้อมกับการจัดส่งหนังสือนัดประชุมสามัญประจำปี (ยกเว้นกอง Infra และ Infra Trust ที่มีผู้ถือหน่วยทั้งหมดเป็นผู้ลงทุนรายใหญ่ และ ไม่มีการเสนอขายตราสารหนี้ต่อผู้ลงทุนเป็นการทั่วไป ให้จัดส่งผู้ถือหน่วยพร้อมกับการจัดส่งให้สำนักงานภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี)

2. การจัดทำและเปิดเผยมูลค่าทรัพย์สินรวม มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ และมูลค่าหน่วย

- ให้จัดทำและเปิดเผยมูลค่าทรัพย์สินรวม มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ และมูลค่าหน่วยของวันทำการสุดท้ายของแต่ละไตรมาส ซึ่งผ่านการรับรองจากผู้ดูแลผลประโยชน์ ภายใน 45 วันนับแต่

⁶ กรณีการจัดส่งรายงานประจำปีให้จัดส่งผ่านระบบการรับส่งข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ฯ หากสามารถทำได้

วันสุดท้ายของแต่ละไตรมาส โดยกรณีเป็นหลักทรัพยจดทะเบียนฯ ให้เปิดเผยผ่านระบบการเปิดเผย
สารสนเทศของตลาดหลักทรัพยฯ แต่หากเป็นกรณีอื่น ให้เปิดเผยข้อมูลด้วยวิธีการใด ๆ เพื่อให้ผู้ลงทุนทราบ
ในช่องทางที่เหมาะสม ทั้งนี้ มูลค่าที่เปิดเผยดังกล่าว (ก) ให้ใช้ราคาที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ในประกาศ
คณะกรรมการกำกับตลาดทุนหรือประกาศสำนักงานเกี่ยวกับวิธีการประเมินมูลค่าทรัพยสินของกองทุนรวม
หรือทรัสต์ และ (ข) ให้คำนวณและใช้ผลลัพธ์เป็นตัวเลขทศนิยม 2 ตำแหน่งและปัดเศษทศนิยมตามหลักสากล
เว้นแต่มูลค่าหน่วย ให้คำนวณเป็นตัวเลขทศนิยม 5 ตำแหน่งและปัดเศษทศนิยมตามหลักสากล

- ในกรณีที่มีการลงทุนในทรัพยสินหลักที่ยังไม่แล้วเสร็จ ให้จัดทำรายงานความคืบหน้า
ของการพัฒนาทรัพยสินหลักในรอบระยะเวลา 6 เดือนนับแต่วันที่ที่มีการลงทุนในทรัพยสินหลักนั้น
และส่งต่อสำนักงานภายใน 30 วันนับแต่วันสุดท้ายของรอบระยะเวลา 6 เดือนนั้น

ทั้งนี้ ข้อกำหนดนี้ไม่ใช้บังคับกับกอง Infra และ Infra Trust ที่มีผู้ถือหุ้นหน่วยทั้งหมด
เป็นผู้ลงทุนรายใหญ่

วันที่ประกาศนี้มีผลใช้บังคับคือวันที่ 1 กรกฎาคม 2561

II. การรายงานเหตุการณ์สำคัญของกองทุนรวมและทรัสต์

• ร่างประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพยและตลาดหลักทรัพย ที่ สจ. /2560
เรื่อง การรายงานเหตุการณ์สำคัญของกองทุนรวมและทรัสต์ที่มีการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือ
โครงสร้างพื้นฐาน ซึ่งสรุปได้ดังนี้

กองทุนรวมและทรัสต์รายงานต่อสำนักงานโดยไม่ชักช้าเมื่อมีเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

- (1) กองทุนรวมหรือทรัสต์ประสบความเสียหายอย่างร้ายแรง
- (2) กองทุนรวมหรือทรัสต์ไม่สามารถจัดหาผลประโยชน์จากทรัพยสินของกองทุนรวม
หรือทรัสต์ทั้งหมดหรือบางส่วน
- (3) กองทุนรวมหรือทรัสต์เปลี่ยนวัตถุประสงค์ หรือนโยบายการลงทุน
- (4) เหตุการณ์ที่ทำให้หรืออาจทำให้เลิกกองทุนรวมหรือทรัสต์

III. การประชุมและการขอมติผู้ถือหุ้นของกองทุนรวมและทรัสต์

• ร่างประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพยและตลาดหลักทรัพย ที่ สน. /2560
เรื่อง การขอมติผู้ถือหุ้นลงทุนและการจัดประชุมผู้ถือหุ้นลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์

• ร่างประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. /2560 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข
และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)

• ร่างประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพยและตลาดหลักทรัพย ที่ สร. /2560
เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับรายการและข้อความในสัญญาก่อตั้งทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนใน
อสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)

• ร่างประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพยและตลาดหลักทรัพย ที่ สร. /2560
เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับรายการและข้อความในสัญญาก่อตั้งทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนใน
โครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)

ทั้งนี้ ร่างประกาศข้างต้นมีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

- กอง 1 : กำหนดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการขอมติและการประชุมผู้ถือหุ้นของกอง 1 ให้เท่ากับบริษัทจดทะเบียน โดย

(1) ในกรณีที่จะจัดประชุมผู้ถือหุ้น องค์กรประชุมต้องไม่น้อยกว่า 25 คนหรือไม่น้อยกว่า กึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด และต้องมีหน่วยนับรวมกันไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วย ที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

ในกรณีที่การประชมล่วงเวลานัดไปแล้วถึง 1 ชั่วโมงจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม ไม่ครบองค์ประชุม ให้นัดประชุมใหม่ และให้ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 7 วันก่อน วันนัดประชุม โดยการประชุมครั้งนี้ไม่บังคับว่าต้องครบองค์ประชุม

(2) ในกรณีดังต่อไปนี้ บลจ. ต้องจัดให้มีการประชุม

(ก) การประชุมสามัญประจำปี ต้องจัดภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชี

(ข) การจัดประชุมวิสามัญ เมื่อ บลจ. เห็นสมควรให้มีการเรียกประชุม เมื่อผู้ถือหุ้น ซึ่งถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหน่วยที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดทำหนังสือร้องขอ โดยให้จัดประชุมภายใน 1 เดือนนับแต่วันที่ได้รับหนังสือร้องขอ หรือตามที่ประกาศกำหนด

ทั้งนี้ ผู้ดูแลผลประโยชน์ต้องเข้าร่วมประชุมด้วย

(3) การเรียกประชุม ให้จัดทำหนังสือนัดประชุมที่มีรายละเอียดเพียงพอต่อการตัดสินใจ ของผู้ถือหุ้น รวมทั้งความเห็นของ บลจ. ในเรื่องดังกล่าว และผลกระทบที่ผู้ถือหุ้นอาจได้รับจาก การลงมติในเรื่องนั้น ๆ โดยระบุให้ชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณา

ทั้งนี้ ให้จัดส่งหนังสือนัดประชุมถึงผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันนัดประชุม 7 วัน และ 14 วันในกรณีที่มิวาระที่ต้องได้รับมติผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหน่วยของผู้ถือหุ้น ที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

(4) การขอมติทำได้โดยการส่งหนังสือขอมติ หรือโดยการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยให้นับมติดังนี้

(ก) กรณีส่งหนังสือขอมติต้องได้เสียงเกินกึ่งหนึ่งของจำนวนหน่วยของผู้ถือหุ้น ที่มีสิทธิออกเสียง

(ข) กรณีเรียกประชุม หากเป็นมติทั่วไปต้องได้เสียงเกินกึ่งหนึ่งของจำนวนหน่วย ของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง หากเป็นมติพิเศษ เช่น การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ของกองทุนรวม การทำธุรกรรมระหว่างกองทุนรวมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และการเพิ่มหรือลดเงินทุน จดทะเบียน ต้องได้เสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหน่วยของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

(5) การดำเนินการประชุม

(ก) การดำเนินการประชุม ให้เป็นไปตามลำดับระเบียบวาระการประชุม เว้นแต่ ที่ประชุมจะมีมติไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมให้เปลี่ยนลำดับวาระ

(ข) เมื่อที่ประชุมพิจารณาอาระตาม (ก) ครบแล้ว ผู้ถือหุ้นซึ่งมีหน่วยนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหน่วยที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดจะขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นอีกก็ได้

(ค) ในกรณีที่ที่ประชุมพิจารณาไม่แล้วเสร็จ และจำเป็นต้องเลื่อนการพิจารณา ให้ที่ประชุมกำหนดสถานที่ วัน และเวลาที่จะประชุมครั้งต่อไป และให้ส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม และให้โฆษณาการนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุมด้วย

- กอง Infra REIT และ Infra Trust : กำหนดเพิ่มเติมหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นเพียงบางเรื่องเพื่อให้เหมือนหลักเกณฑ์การประชุมผู้ถือหุ้นของกอง 1 ข้างต้น ดังนี้

หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้น	กอง Infra	REIT	Infra Trust
1. การนัดประชุมใหม่เมื่อประชุมครั้งแรกไม่ครบองค์ประชุม	✓	✓	✗
2. การจัดประชุมสามัญประจำปี	✓	✗	✗
3. การส่งหนังสือนัดประชุมถึงผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันนัดประชุม - ไม่น้อยกว่า 7 วัน - ไม่น้อยกว่า 14 วัน ในกรณีที่มิวาระที่ต้องได้รับมติผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนหน่วยของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง	✓ ✓	✗ ✓	✗ ✓
4. การดำเนินการประชุม และการเลื่อนประชุมกรณีที่ที่ประชุมพิจารณาอาระการประชุมไม่เสร็จ	✓	✓	✓

หมายเหตุ ✓ หลักเกณฑ์ที่กำหนดเพิ่มเติม

✗ ไม่ได้กำหนดเพิ่ม เนื่องจากมีหลักเกณฑ์นี้อยู่แล้ว

ทั้งนี้ หลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นไม่ใช่บังคับกับกอง Infra และ Infra Trust ที่มีผู้ถือหุ้นทั้งหมดเป็นผู้ลงทุนรายใหญ่

IV. การแก้ไขประกาศอื่น ๆ

ร่างประกาศที่เกี่ยวข้อง	สรุปสาระสำคัญ
<p>1. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2560 เรื่อง การออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)</p>	<p>- กำหนดให้แบบ filing กรณีเป็นการเสนอขายเพื่อเพิ่มทุนของ REIT Infra Trust และ REIT ที่แปลงสภาพมาจากกอง 1 เปิดเผยแพร่ชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก พร้อมทั้งจำนวนหน่วยและสัดส่วนการถือหุ้นสูงสุดก่อนการเสนอขายครั้งนี้ ทั้งนี้ ให้นำการถือหุ้นของบุคคลเดียวกัน และผู้ถือหุ้นที่อยู่ภายใต้ผู้มีอำนาจควบคุมเดียวกันเป็นกลุ่มเดียวกัน และในกรณีที่รายชื่อกลุ่มผู้ถือหุ้นดังกล่าวยังไม่แสดงถึงบุคคลที่เป็นผู้ถือหุ้นที่แท้จริง ให้ระบุชื่อบุคคลหรือกลุ่มบุคคลหลักที่เป็นผู้ถือหุ้นที่แท้จริง เว้นแต่จะมีเหตุอันสมควรที่ทำให้ไม่อาจทราบผู้ถือหุ้นที่แท้จริงได้</p>
<p>2. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2560 เรื่อง การออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)</p>	<p>- เปลี่ยนชื่อประกาศ REIT และ Infra Trust ที่อ้างอิงในประกาศการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ให้สอดคล้องกับประกาศใหม่ที่แก้ไข</p>
<p>3. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2560 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (ฉบับที่)</p>	<p>- เพิ่มเติมให้ บลจ. จัดให้มีการประเมินค่าทรัพย์สินหลักของกอง 1 เมื่อมีเหตุการณ์อันสมควร เช่น กอง 1 จะทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินหลัก หรือมีเหตุการณ์ที่ส่งผลให้ทรัพย์สินหลักได้รับความเสียหาย เป็นต้น ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่สำนักงานประกาศกำหนด</p>
<p>4. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. /2560 เรื่อง หลักเกณฑ์การจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)</p>	<p>- ยกเลิกข้อกำหนดให้ บลจ. จัดให้มีการประเมินมูลค่าทรัพย์สินอื่นของกอง 1 โดยบริษัทประเมินค่าที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน</p> <p>- ยกเลิกหลักเกณฑ์การจัดทำงบการเงินของกอง 1 เนื่องจากนำไปกำหนดไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2560 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมและทรัสต์ที่มีการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือโครงสร้างพื้นฐาน</p> <p>- เพิ่มเติมให้สำนักงานมีอำนาจออกประกาศหลักเกณฑ์กอง 1 ในเรื่องดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) รายละเอียดเกี่ยวกับการขอมติผู้ถือหุ้น (2) การรายงานเหตุการณ์ใด ๆ ที่เกิดขึ้น อันมีหรือจะมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือต่อการตัดสินใจลงทุน หรือต่อการเปลี่ยนแปลงในราคาของหน่วยลงทุน

ส่วนที่ 2 : ร่างประกาศเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (“RPT”) และการทำรายการที่มีนัยสำคัญ (“MT”) ของกองทุนรวมและทรัสต์ที่ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐาน

ที่มา

ในการรับฟังความเห็นร่างหลักการเกี่ยวกับรายการ RPT และรายการ MT ของกอง 1 REIT กอง Infra และ Infra Trust (รวมเรียกว่า กองทุนรวมหรือทรัสต์) ที่เสนอขายหน่วยต่อผู้ลงทุนเป็นการทั่วไป ภาคเอกชนเสนอแนะประเด็นต่าง ๆ ซึ่งผลการพิจารณาข้อเสนอแนะนั้น สรุปได้ดังนี้

1. นิยามบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (“RP”)

ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม	ความเห็นของอนุกรรมการฯ
- จากการสอบถามความเห็นเรื่องบุคคลที่ถูกกำหนดให้เป็น RP เหมาะสมหรือไม่ มีผู้ให้ความเห็นว่าผู้ดูแลผลประโยชน์ (“ผู้ดูแลฯ”) และทรัสต์ไม่ได้มีอำนาจตัดสินใจ หรือกำหนดทิศทางการลงทุนจึงไม่ควรเป็น RP	1. ผู้ดูแลฯ และทรัสต์จะเป็นผู้มีหน้าที่ตรวจสอบและรับรองว่า เป็นธุรกรรมที่เป็นการค้าปกติ จึงอาจมี conflict of duty 2. ตามกฎหมายทรัสต์จะเป็นเจ้าของทรัพย์สิน ทรัสต์จึงเป็น RP ซึ่งโดยสาระแล้วการทำหน้าที่ของทรัสต์ก็ใกล้เคียงกับผู้ดูแลฯ ดังนั้น ผู้ดูแลฯ และทรัสต์จึงเป็น RP เหมือนกัน
- พี่น้อง บุตรที่บรรลุนิติภาวะ และคู่สมรสของบุตร ของ RP เป็นการตีความที่กว้างเกินไป ไม่สอดคล้องกับกฎหมายอื่น ทั้งนี้ การนับชั้นลง 3 ระดับ น่าจะเพียงพอ	นิยามที่สำนักงานเสนอเป็นแนวทางเดียวกับบริษัทจดทะเบียน และหลักเกณฑ์ในต่างประเทศ ซึ่งนับรวมญาติสนิทด้วย

2. การกำหนดขนาดรายการ การวัดขนาดรายการ และการอนุมัติรายการ

ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม	ความเห็นของอนุกรรมการฯ
- การวัดขนาดรายการควรนับรวมการซื้อขายสินทรัพย์โดยบริษัทย่อยของ REIT กอง Infra หรือ Infra Trust ด้วยหรือไม่	เห็นด้วยกับข้อเสนอแนะ เนื่องจากการทำธุรกรรมเพื่อกองทุนรวมหรือทรัสต์
- กรณี MT การวัดขนาดรายการขนาดเล็กขอปรับ threshold จาก 15% เป็น 20%	กองทุนรวมและทรัสต์เป็นเครื่องมือในการระดมทุนประเภทหนึ่ง จึงกำหนดเกณฑ์การพิจารณาให้สอดคล้องกับบริษัทจดทะเบียน
- การกำหนดให้ธุรกรรม RPT ที่ขนาด < 0.03% ของ NTA ดำเนินการได้โดยผู้จัดการกองทุนนั้นจะไม่ practical เพราะมูลค่าน้อยเกินไป ควรใช้ threshold ที่เป็นเปอร์เซ็นต์ให้สูงกว่านี้ เพื่อให้การบริหารกองทุนรวมมีความคล่องตัว	

ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม	ความเห็นของอนุกรรมการฯ
<p>- การอนุมัติรายการขนาดกลางควรแก้ไขเป็นคณะกรรมการของ บลจ. หรือคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมาย เช่น คณะกรรมการลงทุน ทั้งนี้ ปัจจุบันกอง Infra ที่ทำธุรกรรมขนาดกลางมีผู้ดูแลฯ เป็นผู้อนุมัติรายการ หากเป็นทรัสต์จะเป็นคณะกรรมการของ RM โดยความเห็นชอบของทรัสต์</p>	<p>รายการขนาดกลางสำหรับกองทุนรวมหรือทรัสต์ไม่ใช่รายการที่น่าจะเกิดขึ้นบ่อยครั้ง และเป็นขนาดรายการที่มีความสำคัญพอสมควร จึงควรพิจารณาโดยคณะกรรมการของ บลจ. หรือคณะกรรมการของผู้จัดการกองทรัสต์ (“RM”) เพื่อให้สอดคล้องกับบริษัทจดทะเบียน ซึ่งสำนักงานใช้เป็นแนวทางกำกับดูแล</p>
<p>- การอนุมัติรายการขนาดกลางสำหรับกอง 1 และกอง Infra ผู้ดูแลฯ ไม่มีหน้าที่ให้ความเห็นชอบใช้หรือไม่ เนื่องจากผู้ดูแลฯ ไม่มีความชำนาญทางด้านธุรกิจเพียงพอที่จะเป็นผู้อนุมัติรายการดังกล่าว</p>	<p>กำหนดให้คณะกรรมการของ บลจ. เป็นผู้อนุมัติรายการ โดยความเห็นชอบของผู้ดูแลฯ เนื่องจากผู้ดูแลฯ มีบทบาทใกล้เคียงกับทรัสต์และเพื่อให้สอดคล้องกับเกณฑ์ของทรัสต์ และบริษัทจดทะเบียน</p>
<p>- กรณี MT ควรกำหนดเป็นจำนวนเงินด้วย นอกจาก % ของมูลค่าอ้างอิง เนื่องจากกรณีกองทุนรวมที่มีขนาดใหญ่ การกำหนดเป็น % จะมีกรอบขนาดใหญ่ที่เปิดโอกาสให้ไม่ต้องขอมติจากผู้ถือหุ้น</p>	<p>การวัดความมีนัยสำคัญควรเทียบกับขนาดของกอง เพื่อให้สอดคล้องกับบริษัทจดทะเบียนซึ่งสำนักงานใช้เป็นแนวทางในการกำกับดูแล อย่างไรก็ตาม หากผู้จัดการกองทุนหรือ RM เห็นว่าจำเป็นที่จะต้องกำหนดเป็นจำนวนเงินนอกจาก % ก็สามารถกำหนดเพิ่มในข้อผูกพันโครงการ หรือสัญญาก่อตั้งทรัสต์ได้</p>

3. การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม	ความเห็นของคณะอนุกรรมการฯ
<p>- ควรจัดประชุมโดยใช้มติเวียนได้ เพื่อเป็นการลดภาระค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม</p>	<p>การจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสซักถามผู้บริหาร และได้รับข้อมูลที่ครบถ้วน</p>
<p>- ไม่เห็นด้วยกับการจัดทำ IFA report เพราะมีต้นทุนที่ค่อนข้างสูง</p>	<p>ถึงแม้ว่ากองจะมีค่าใช้จ่ายเพิ่มเติม แต่ผู้ถือหุ้นจะได้รับประโยชน์จากการได้รับข้อมูล โดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระ</p>

สรุปสาระสำคัญของร่างประกาศเกี่ยวกับการทำรายการ RPT และการทำรายการ MT

ของกองทุนรวมและทรัสต์⁷

สำนักงานได้ยกร่างประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2560 เรื่อง การทำรายการที่มีนัยสำคัญหรือที่เกี่ยวข้องกันของกองทุนรวมและทรัสต์ที่มีการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือโครงสร้างพื้นฐาน เพื่อใช้กับกองทุนรวมและทรัสต์ที่เสนอขายต่อผู้ลงทุนเป็นการทั่วไป ตามแนวทางที่คณะกรรมการฯ ได้ให้ไว้ว่า ให้กำหนดหลักเกณฑ์ให้สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ในเรื่องดังกล่าวที่ใช้กับบริษัทจดทะเบียน และได้กำหนดหลักเกณฑ์โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับการวัดขนาดรายการ และกำหนดข้อยกเว้นสำหรับรายการที่ไม่ต้องดำเนินการตามหลักเกณฑ์ที่ประกาศกำหนด นอกจากนี้ ได้เพิ่มเติมระยะเวลาในการเก็บเอกสารหลักฐานการเข้าทำรายการ MT RPT ให้ชัดเจน ทั้งนี้ สาระของร่างประกาศในเรื่องนี้สรุปได้ดังนี้

1. รายการ MT

รายการที่เข้าลักษณะเป็นรายการ MT ได้แก่ รายการได้มาหรือจำหน่ายไป หรือการโอนทรัพย์สิน การสละสิทธิประโยชน์ หรือสิทธิเรียกร้องจากบุคคลที่ทำให้กองทุนรวมหรือทรัสต์เสียหาย รวมทั้งการแก้ไข หรือเลิกสัญญาประกันรายได้ หรือสัญญาประกันการปฏิบัติหน้าที่ของกลุ่มสัญญาของกองทุนรวมหรือทรัสต์ ทั้งนี้ รายการ MT ไม่ว่าจะ เป็นขนาดใด บลจ. หรือ RM ต้องคำนึงถึงประโยชน์ที่ดีที่สุด เป็นรายการที่ สมเหตุสมผลและการกำหนดราคาเป็นธรรมต่อกองทุนรวมหรือทรัสต์ ทั้งนี้ รายการ MT ที่เป็นรายการ ธุรกิจปกติได้รับการยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ MT เช่น การเปลี่ยนผู้ผ่าน หรือพรมของ โรงแรม การติดตั้งชั้นวางสินค้าของคลังสินค้า

ขนาดรายการ

มูลค่าของรายการ	การดำเนินการของบริษัทจัดการหรือผู้จัดการกองทุนทรัสต์				
	ขออนุมัติ คณะกรรมการ	ขออนุมัติจากทรัสต์หรือ ผู้ดูแลผลประโยชน์	ขออนุมัติที่ประชุม ผู้ถือหุ้น	เปิดเผยข้อมูล ต่อผู้ถือหุ้น	เปิดเผยข้อมูลต่อ ตลาดหลักทรัพย์
15% ≤ X < 50% ของมูลค่าอ้างอิง	/	/	-	/	/
X ≥ 50% ของมูลค่าอ้างอิง	/	-	//	-	/

X หมายถึง มูลค่าของรายการที่ประสงค์จะตกลงเข้าทำรายการ

มูลค่าอ้างอิง หมายถึง มูลค่าที่ใช้เปรียบเทียบในสูตรการคำนวณแต่ละสูตร

คณะกรรมการ หมายถึง คณะกรรมการของบริษัทจัดการ หรือของผู้จัดการกองทุนทรัสต์ แล้วแต่กรณี

/ หมายถึง ต้องดำเนินการ

// หมายถึง ต้องดำเนินการและหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีความเห็นของคณะกรรมการ และทรัสต์หรือผู้ดูแลฯ แล้วแต่กรณีด้วย

⁷ ครอบคลุมรายการที่กองทุนรวมหรือทรัสต์ และบริษัทย่อยที่กองทุนรวมหรือทรัสต์เข้าทำรายการ

การใช้เกณฑ์การคำนวณตามประเภทรายการที่มีนัยสำคัญ

ประเภทรายการที่มีนัยสำคัญ	ลักษณะการทำรายการของกองทุนรวมหรือทรัสต์	เกณฑ์การคำนวณ			
		เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่มีตัวตน*	เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน*	เกณฑ์มูลค่าส่วนทุน
1. การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน	ลงทุนโดยตรงด้วยเงินสด	✓	-	-	-
	ลงทุนโดยตรงด้วยหน่วย	✓	-	-	✓
	ลงทุนโดยอ้อม	✓	✓	✓	-
2. การโอน หรือสละสิทธิประโยชน์ ฯลฯ	กรณีเพิ่มทุน / ลดทุน (ที่ไม่ใช่ตามสัดส่วน)	✓	✓	✓	-
3. การแก้ไขหรือเลิกสัญญา	โดยตรง	✓	-	-	-
	โดยอ้อม	✓	-	-	-

หมายเหตุ * เฉพาะกรณีได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งบริษัทย่อย

✓ หมายถึง กองทุนรวมหรือทรัสต์สามารถใช้เกณฑ์การคำนวณดังกล่าวได้

- หมายถึง กองทุนรวมหรือทรัสต์ไม่สามารถใช้เกณฑ์การคำนวณดังกล่าว

ลงทุนโดยตรง หมายถึง กองทุนรวมหรือทรัสต์ได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินหลัก

ลงทุนโดยอ้อม หมายถึง การได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินหลักผ่านบริษัทย่อย ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินการในลักษณะเดียวกับกองทุนรวมหรือทรัสต์

วิธีการคำนวณรายการในแต่ละเกณฑ์

เกณฑ์การคำนวณ	สูตรการคำนวณ
เกณฑ์มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทน	$\frac{\text{มูลค่ารายการที่รับหรือจ่าย}^{(2)} \times 100}{\text{มูลค่าสินทรัพย์รวมของกองทุนรวมหรือทรัสต์}}$
เกณฑ์มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ	$\frac{\text{NTA ของเงินลงทุนในบริษัท} \times \text{สัดส่วนที่ได้มาหรือจำหน่ายไป} \times 100}{\text{NTA ของกองทุนรวมหรือทรัสต์}}$
เกณฑ์กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	$\frac{\text{กำไรสุทธิจากการดำเนินงานของบริษัทที่ได้มาหรือจำหน่ายไป} \times \text{สัดส่วนที่ได้มาหรือจำหน่ายไป} \times 100}{\text{กำไรสุทธิของกองทุนรวมหรือทรัสต์}}$
เกณฑ์มูลค่าส่วนทุน (กรณีลงทุนโดยตรง)	$\frac{\text{จำนวนหน่วยที่ออกเพื่อชำระค่าสินทรัพย์} \times 100}{\text{จำนวนหน่วยทั้งหมด}}$

หมายเหตุ : NTA (Net Tangible Asset) หมายถึง สินทรัพย์รวม – สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – หนี้สินรวม – ส่วนผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม (ถ้ามี) (สินทรัพย์ไม่มีตัวตน เช่น ค่าความนิยม โดยยกเว้น ไม่ต้องหักสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ก่อให้เกิดรายได้ ของกองทุนรวมหรือทรัสต์ เช่น สิทธิสัมปทาน หรือสิทธิการเช่า)

2. รายการ RPT

รายการที่เข้าลักษณะเป็นรายการ RPT ได้แก่ รายการที่กองทุนรวมหรือทรัสต์ทำกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยมีการยกเว้นการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ RPT หากเป็นรายการที่เทียบเท่าเงื่อนไขการค้าทั่วไป รายการที่กองทุนรวมหรือทรัสต์ทำกับบริษัทย่อยที่หุ้นถือไม่น้อยกว่า 90% รายการที่ได้เปิดเผยไว้อย่างชัดเจน

⁽²⁾ กรณีเป็นการลงทุนโดยตรงด้วยการออกหน่วย ให้คำนวณมูลค่ารายการที่จ่ายด้วยราคาตลาดหรือ NAV ของหน่วย แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า x จำนวนหน่วยที่ออก

ในเอกสารเมื่อครั้งเสนอขายหน่วยต่อประชาชนครั้งแรก (“IPO”) หรือการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องที่เป็นภาครัฐเพราะหน้าที่ตามกฎหมาย หรือเป็นการชำระค่าสาธารณูปโภค เช่น ค่าน้ำ ค่าไฟฟ้า หรือการได้หลักทรัพย์ตามสัดส่วน (right offering) ทั้งนี้ หากบุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นทรัสต์ การทำรายการระหว่างกันได้นอกจากต้องทำตามหลักเกณฑ์แล้วยังต้องไม่มีผู้ถือหน่วยทรัสต์ค้ำค้ำด้วย เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 31 แห่งพระราชบัญญัติทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน พ.ศ. 2550

ขนาดรายการ

มูลค่าของรายการ	การดำเนินการของบริษัทจัดการหรือผู้จัดการกองทรัสต์			
	ขออนุมัติคณะกรรมการ	ขออนุมัติจากทรัสต์ หรือผู้ดูแลผลประโยชน์	ขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น	เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์
(1) กรณีที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน				
X < 3% ของ NTA หรือ X < 100 ล้านบาท (แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า)	/	/ (*)	-	/
X ≥ 3% ของ NTA หรือ X ≥ 100 ล้านบาท (แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า)	/	-	/	/
(2) กรณีที่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทการรับความช่วยเหลือทางการเงิน				
0.03% < X < 3% ของ NTA หรือ 1 ล้านบาท < X < 20 ล้านบาท (แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า)	/	/ (*)	-	/
X ≥ 3% ของ NTA หรือ X ≥ 20 ล้านบาท (แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า)	/	-	/	/

หมายเหตุ : (*) หมายถึง กรณีเป็นรายการที่ทำกับผู้ดูแลผลประโยชน์หรือทรัสต์ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวไม่ต้องขออนุมัติจากผู้ดูแลผลประโยชน์หรือทรัสต์

รายละเอียดของสูตรการคำนวณขนาดรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ประเภทของรายการ	สูตรการคำนวณ
1. รายการที่เกี่ยวข้องกันที่กองทุนรวมหรือทรัสต์ทำเองโดยตรง	$\frac{\text{มูลค่ารวมที่รับหรือจ่าย} \times 100}{\text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของกองทุนรวมหรือทรัสต์ (NTA)}}$
2. รายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อยของกองทุนรวมหรือทรัสต์	$\frac{\text{มูลค่ารวมที่รับหรือจ่าย} \times \text{สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย} \times 100}{\text{มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของกองทุนรวมหรือทรัสต์ (NTA)}}$

หมายเหตุ 1. มูลค่ารวมที่รับ ให้พิจารณาตามประเภทของรายการ ดังนี้

- 1.1 กรณีการรับความช่วยเหลือทางการเงิน ให้หมายถึง ดอกเบี้ย และ/หรือ ผลประโยชน์ที่กองทุนรวมหรือทรัสต์จะต้องจ่ายให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
- 1.2 กรณีอื่น ๆ ให้หมายถึง มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับชำระ หรือมูลค่าตามบัญชี หรือมูลค่าตามราคาตลาดของทรัพย์สินหรือบริการนั้น แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า
2. มูลค่ารวมที่จ่าย ให้พิจารณาตามประเภทของรายการ ดังนี้
 - 2.1 กรณีการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน ให้หมายถึง เงินต้นและดอกเบี้ย หรือมูลค่าการระดมทุน หรือมูลค่าความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นกับกองทุนรวมหรือทรัสต์หากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันไม่สามารถชำระหนี้ได้
 - 2.2 กรณีอื่น ๆ ให้หมายถึง มูลค่ารวมของสิ่งตอบแทนที่ชำระให้ หรือมูลค่าตามบัญชี หรือมูลค่าตามราคาตลาดของทรัพย์สินหรือบริการนั้น แล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า

3. การเปิดเผยข้อมูลและการขออนุมัติทำรายการ MT RPT จากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ในการขออนุมัติทำรายการ MT RPT ต่อผู้ถือหุ้น ให้ส่งหนังสือนัดประชุมที่มีรายละเอียดตามที่กำหนดล่วงหน้า 14 วันก่อนวันประชุมพร้อมทั้งความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการดังกล่าวของ (1) ที่ปรึกษาทางการเงินอิสระ (“IFA”) (2) ผู้ดูแลผลประโยชน์ หรือทรัสต์แล้วแต่กรณี (3) บลจ. หรือ RM แล้วแต่กรณี และ (4) ผู้เชี่ยวชาญอิสระหากประกาศที่เกี่ยวข้องกำหนดให้มี ทั้งนี้ ในวันประชุมผู้ถือหุ้น ให้ IFA เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วย โดยในการขออนุมัติทำรายการต้องได้เสียง 3 ใน 4 ของผู้มาประชุม และมีสิทธิออกเสียง

สำหรับรายการ MT ขนาดกลางที่กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นให้เปิดเผยในโอกาสแรกที่ต้องส่งเอกสารหรือข้อมูลอื่นให้กับผู้ถือหุ้น

นอกจากนี้ เอกสารหรือข้อมูลการทำรายการ MT RPT ให้เก็บไว้เพื่อการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 5 ปี

4. อำนาจของสำนักงาน

อำนาจของสำนักงานตามหลักเกณฑ์นี้มี ดังนี้

(1) การนับรวมรายการที่เจตนาแยกเป็นหลายรายการเพื่อไม่ต้องทำตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดให้รวมเป็นรายการเดียวกันได้

(2) อำนาจผ่อนผันรายละเอียดที่ต้องเปิดเผยในหนังสือนัดประชุม ระยะเวลาในการจัดส่งหนังสือนัดประชุม และการจัดให้มี IFA

(3) การออก guideline

ทั้งนี้ สำหรับประกาศเกี่ยวกับกอง 1 REIT กอง infra และ Infra Trust ที่สำนักงานได้แก้ไขและยกร่างประกาศในครั้งนี้อยู่ เพื่อให้สอดคล้องกับร่างประกาศหลักเกณฑ์การทำรายการที่มีนัยสำคัญหรือที่เกี่ยวข้องของกองทุนรวมและทรัสต์ที่มีการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือ โครงสร้างพื้นฐานข้างต้นสรุปได้ดังนี้

ร่างประกาศที่เกี่ยวข้อง	สาระสำคัญที่แก้ไข
1. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทช. /2560 เรื่อง มาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้าง การบริหารงาน ระบบงานและการให้บริการของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และผู้ประกอบธุรกิจ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ฉบับที่)	ให้การทำรายการ RPT ของกอง 1 และ กอง Infra ไม่ต้องปฏิบัติตามประกาศว่าด้วย มาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้าง การบริหารงาน ระบบงานและการให้บริการ ของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และผู้ประกอบ ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแล้ว
2. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สช. /2560 เรื่อง ข้อกำหนดในรายละเอียดเกี่ยวกับการป้องกันและ จัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ฉบับที่)	ตัดหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดการความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ของกอง 1 ออกจากประกาศ ว่าด้วยเรื่องจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ของกองทุนรวม

ร่างประกาศที่เกี่ยวข้อง	สาระสำคัญที่แก้ไข
3. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. /2560 เรื่อง รายละเอียดโครงการจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)	ยกเลิกนิยามคำว่าบุคคลที่เกี่ยวข้องโยงและแก้ไขถ้อยคำ “การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องโยงกัน” เป็น “การทำรายการที่เกี่ยวข้องโยงกัน” แทน
4. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. /2560 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)	เพิ่มนิยามบุคคลที่เกี่ยวข้องโยงกันและแก้ไขรายละเอียดในการอ้างถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องโยงให้ไม่ซ้ำซ้อน
5. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2560 เรื่อง การออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)	เปลี่ยนแปลงชื่อประกาศที่ใช้อ้างอิงเป็นชื่อประกาศฉบับใหม่แทน และแก้ไขแบบ filing แนบท้ายประกาศใหม่
6. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สร. /2560 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับรายการและข้อความในสัญญาก่อตั้งทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)	ยกเลิกนิยามคำว่าบุคคลที่เกี่ยวข้องโยงกันและตัดเรื่องการทำการ MT RPT ออกจากประกาศฉบับนี้แทน เพราะมีประกาศว่าด้วยเกณฑ์ดังกล่าวเป็นการเฉพาะแล้ว
7. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สช. /2560 เรื่อง หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการในการให้ความเห็นชอบผู้จัดการกองทรัสต์ และมาตรฐานการปฏิบัติงาน (ฉบับที่)	เปลี่ยนแปลงชื่อประกาศที่ใช้อ้างอิงเป็นชื่อประกาศฉบับใหม่แทนและปรับถ้อยคำ
8. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. /2560 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	ตัดเกณฑ์เรื่องรายการ MT RPT ออกจากประกาศฉบับนี้ เพราะมีการออกประกาศว่าด้วยเรื่อง MT RPT เป็นการเฉพาะสำหรับกองทุนรวมและทรัสต์แล้ว
9. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. /2560 เรื่อง ข้อผูกพันระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานกับบริษัทจัดการกองทุนรวม (ฉบับที่)	เดิมประกาศดังกล่าวระบุว่าห้ามผู้ดูแลฯ กระทำการอื่นเป็นการขัดกับผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วย ยกเว้นเรื่องค่าธรรมเนียมของผู้ดูแลฯ ซึ่งร่างที่แก้ไขไม่มีการยกเว้นเรื่องดังกล่าวแล้ว
10. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. /2560 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	ยกเลิกนิยามคำว่าบุคคลที่เกี่ยวข้องโยงและแก้ไขถ้อยคำ “การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องโยง” เป็น “การทำรายการที่เกี่ยวข้องโยงกัน” และปรับปรุงการเปิดเผยรายการ RPT

ร่างประกาศที่เกี่ยวข้อง	สาระสำคัญที่แก้ไข
11. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. /2560 เรื่อง รายละเอียดของโครงการจัดการกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	ยกเลิกนิยามคำว่า บุคคลที่เกี่ยวข้องกันและแก้ไขถ้อยคำ “การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” เป็น “การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน”
12. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2560 เรื่อง การออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	ยกเลิกนิยามคำว่าบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและแก้ไขถ้อยคำ “การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน” เป็น “การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน” และแก้ไขแบบ filing แนบท้ายประกาศใหม่
13. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สร. /2560 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับรายการและข้อความในสัญญาก่อตั้งทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	ยกเลิกนิยามคำว่า บุคคลที่เกี่ยวข้องกันและตัดเรื่องการทำการ MT RPT ออกจากประกาศนี้เพราะมีประกาศว่าด้วยเกณฑ์ดังกล่าวเป็นการเฉพาะแล้ว

แบบสำรวจรับฟังความคิดเห็น
เรื่อง ร่างประกาศเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลภายหลังการเสนอขายของกองทุนรวม
และทรัสต์ที่ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐาน

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อผู้ตอบ _____ ตำแหน่ง _____

ชื่อบริษัท/องค์กร _____

โทรศัพท์ _____ โทรสาร _____ E-mail address _____

สถานะของผู้ให้ความคิดเห็น

- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ผู้จัดการกองทรัสต์ ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน
- ทรัสต์ ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ลงทุนทั่วไป
- อื่น ๆ (ระบุ) _____

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

	ร่างประกาศที่เกี่ยวข้อง	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
1	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทอ. /2560 เรื่อง หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมและทรัสต์ที่มีการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือโครงสร้างพื้นฐาน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
2	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทอ. /2560 เรื่อง หลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการรายงานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		

	ร่างประกาศที่เกี่ยวข้อง	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
3	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. /2560 เรื่อง หลักเกณฑ์ การจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
4	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. /2560 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
5	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2560 เรื่อง การออกและ เสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
6	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2560 เรื่อง การออกและ เสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
7	ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. /2560 เรื่อง การรายงานเหตุการณ์สำคัญของกองทุนรวมและทรัสต์ ที่มีการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และโครงสร้างพื้นฐาน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		

	ร่างประกาศที่เกี่ยวข้อง	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
8	ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. /2560 เรื่อง การขอมติผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและการจัดประชุม ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
9	ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สร. /2560 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับรายการและข้อความในสัญญาก่อตั้ง ทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
10	ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สร. /2560 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับรายการและข้อความในสัญญาก่อตั้ง ทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		

แบบสำรวจความคิดเห็น
ร่างประกาศเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (“RPT”) และการทำรายการที่มีนัยสำคัญ (“MT”) ของกองทุนรวมและทรัสต์ที่ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐาน

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อผู้ตอบ _____ ตำแหน่ง _____

ชื่อบริษัท/องค์กร _____

โทรศัพท์ _____ โทรสาร _____ E-mail address _____

สถานะของผู้ให้ข้อคิดเห็น

- บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ผู้จัดการกองทรัสต์ ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน
 ทรัสต์ ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ลงทุนทั่วไป
 อื่น ๆ (ระบุ) _____

ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะ

	ร่างประกาศที่เกี่ยวข้อง	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
1	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2560 เรื่อง การทำรายการที่มีนัยสำคัญหรือที่เกี่ยวข้องกันของกองทุนรวมและทรัสต์ที่มีการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือโครงสร้างพื้นฐาน	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
2	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทช. /2560 เรื่อง มาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน ระบบงานและการให้บริการของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		

	ร่างประกาศที่เกี่ยวข้อง	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
3	ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สช. /2560 เรื่อง ข้อกำหนดในรายละเอียดเกี่ยวกับการป้องกันและ จัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
4	ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. /2560 เรื่อง รายละเอียดโครงการจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
5	ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. /2560 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม อสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
6	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2560 เรื่อง การออกและเสนอ ขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
7	ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สร. /2560 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับรายการและข้อความในสัญญาก่อตั้ง ทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		

	ร่างประกาศที่เกี่ยวข้อง	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
8	ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สช. /2560 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการให้ความเห็นชอบ ผู้จัดการกองทรัสต์ และมาตรฐานการปฏิบัติงาน (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
9	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. /2560 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
10	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. /2560 เรื่อง ข้อผูกพัน ระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานกับบริษัทจัดการ กองทุนรวม (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
11	ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สช. /2560 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		

	ร่างประกาศที่เกี่ยวข้อง	เห็นด้วย	ไม่เห็นด้วย
12	ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. /2560 เรื่อง รายละเอียดของโครงการจัดการกองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
13	ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทอ. /2560 เรื่อง การออก และเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		
14	ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สร. /2560 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับรายการและข้อความในสัญญา ก่อตั้งทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
	ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม.....		

กรุณาส่งแบบสำรวจความคิดเห็นกลับไป

ฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์-ตราสารทุนและโครงสร้างพื้นฐาน

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

โทรสาร 0-2263-6230 หรือ email address: nathaphob@sec.or.th

หรือ โทรสาร 0-2263-6558 หรือ email address: teeranuch@sec.or.th

วันสุดท้ายของการแสดงความคิดเห็น วันที่ 20 กันยายน 2560

สำนักงาน ก.ล.ต. ขอขอบคุณท่านที่ได้ให้ความร่วมมือในการแสดงความคิดเห็นในครั้งนี้

เอกสารแนบของส่วนที่ 2

ร่างประกาศเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (“RPT”) และการทำรายการที่มีนัยสำคัญ (“MT”) ของกองทุนรวมและทรัสต์ที่ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือทรัพย์สินกิจการโครงสร้างพื้นฐาน

1. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2560 เรื่อง การทำรายการที่มีนัยสำคัญหรือที่เกี่ยวข้องกันของกองทุนรวมและทรัสต์ที่มีการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือโครงสร้างพื้นฐาน	เอกสารแนบ 15
2. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทช. /2560 เรื่อง มาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน ระบบงานและการให้บริการของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ฉบับที่)	เอกสารแนบ 16
3. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สช. /2560 เรื่อง ข้อกำหนดในรายละเอียดเกี่ยวกับการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (ฉบับที่)	เอกสารแนบ 17
4. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. /2560 เรื่อง รายละเอียดโครงการจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)	เอกสารแนบ 18
5. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. /2560 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)	เอกสารแนบ 19
6. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2560 เรื่อง การออกและเสนอขายหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)	เอกสารแนบ 20
• แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหน่วยทรัสต์ (แบบ 69-REIT)	เอกสารแนบ 21
• แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหน่วยทรัสต์ (แบบ 69-REIT (Conversion))	เอกสารแนบ 22
7. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สร. /2560 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับรายการและข้อความในสัญญาก่อตั้งทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (ฉบับที่)	เอกสารแนบ 23
8. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สช. /2560 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการให้ความเห็นชอบผู้จัดการกองทรัสต์และมาตรฐานการปฏิบัติงาน (ฉบับที่)	เอกสารแนบ 24
9. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. /2560 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	เอกสารแนบ 25
10. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. /2560 เรื่อง ข้อผูกพันระหว่างผู้ถือหน่วยลงทุนของกองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐานกับบริษัทจัดการกองทุนรวม (ฉบับที่)	เอกสารแนบ 26
11. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. /2560 เรื่อง หนังสือชี้ชวนเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	เอกสารแนบ 27

12. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. /2560 เรื่อง รายละเอียดของโครงการจัดการกองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	เอกสารแนบ 28
13. ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. /2560 เรื่อง การออกและเสนอขาย หน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่) • แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหน่วยทรัสต์ (แบบ 69-IFT)	เอกสารแนบ 29 เอกสารแนบ 30
14. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สร. /2560 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับรายการและข้อความในสัญญาก่อตั้งทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐาน (ฉบับที่)	เอกสารแนบ 31